



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 125 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES GUMMI EIENDOM AS
Forretningsadresse: c/o Rødmyrlia Eiendom AS
Merdevegen 12B
3676 NOTODDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jorunn Ebersten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.01.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.02.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 213	25 297
Annen driftsinntekt		1 965 364	1 845 414
Sum inntekter		1 988 577	1 870 711
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	619
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	230 256	230 256
Annen driftskostnad		206 978	230 502
Sum kostnader		437 234	461 377
Driftsresultat		1 551 343	1 409 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		197	54
Sum finansinntekter		197	54
Annen rentekostnad		538 532	384 111
Sum finanskostnader		538 532	384 111
Netto finans		-538 335	-384 057
Resultat før skattekostnad		1 013 008	1 025 277
Skattekostnad	3	222 893	225 550
Årsresultat		790 115	799 727
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		290 115	299 728
Sum overføringer og disponeringer		790 115	799 728



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	14 290 145	14 520 401
Sum varige driftsmidler		14 290 145	14 520 401
Sum anleggsmidler		14 290 145	14 520 401
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		35 444	34 247
Sum fordringer		35 444	34 247
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum omløpsmidler		786 211	393 722
SUM EIENDELER		15 076 356	14 914 123
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	120 000	120 000
Overkurs	5	2 076	2 076
Sum innskutt egenkapital		122 076	122 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 453 993	4 163 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		4 453 993	4 163 878
Sum egenkapital		4 576 069	4 285 954
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 189 551	2 204 334
Sum avsetninger for forpliktelser		2 189 551	2 204 334
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 423 637	7 684 181
Sum annen langsiktig gjeld		7 423 637	7 684 181
Sum langsiktig gjeld		9 613 188	9 888 515
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	237 676	239 035
Skyldige offentlige avgifter		0	619
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		149 423	0
Sum kortsiktig gjeld		887 099	739 654
Sum gjeld		10 500 287	10 628 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 076 356	14 914 123



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 302741

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 125 458
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES GUMMI EIENDOM AS
Forretningsadresse: Hans Holtas veg 9
3723 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jorunn Ebersten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.01.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.01.2024



Organisasjonsnr: 993 125 458
HERKULES GUMMI EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 213	25 297
Annen driftsinntekt		1 965 364	1 845 414
Sum inntekter		1 988 577	1 870 711
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	619
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	230 256	230 256
Annen driftskostnad		206 978	230 502
Sum kostnader		437 234	461 377
Driftsresultat		1 551 343	1 409 334
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		197	54
Sum finansinntekter		197	54
Annen rentekostnad		538 532	384 111
Sum finanskostnader		538 532	384 111
Netto finans		-538 335	-384 057
Resultat før skattekostnad		1 013 008	1 025 277
Skattekostnad	3	222 893	225 550
Årsresultat		790 115	799 727
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		290 115	299 728
Sum overføringer og disponeringer		790 115	799 728



Organisasjonsnr: 993 125 458
HERKULES GUMMI EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Tomter, bygninger og
annen fast eiendom 2
Sum varige driftsmidler

14 290 145 14 520 401
14 290 145 14 520 401

Sum anleggsmidler 14 290 145 14 520 401

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Andre kortsiktige
fordringer
Sum fordringer

35 444 34 247
35 444 34 247

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

750 767 359 475
750 767 359 475

Sum omløpsmidler 786 211 393 722

SUM EIENDELER 15 076 356 14 914 123

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 4, 5
Overkurs 5
Sum innskutt egenkapital

120 000 120 000
2 076 2 076
122 076 122 076

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 5
Sum opptjent egenkapital

4 453 993 4 163 878
4 453 993 4 163 878

Sum egenkapital 4 576 069 4 285 954

Gjeld
Langsiktig gjeld
Utsatt skatt 3

2 189 551 2 204 334



Sum avsetninger for forpliktelser		2 189 551	2 204 334
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 423 637	7 684 181
Sum annen langsiktig gjeld		7 423 637	7 684 181
Sum langsiktig gjeld		9 613 188	9 888 515
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	237 676	239 035
Skyldige offentlige avgifter		0	619
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		149 423	0
Sum kortsiktig gjeld		887 099	739 654
Sum gjeld		10 500 287	10 628 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 076 356	14 914 123



Organisasjonsnr: 993 125 458
HERKULES GUMMI EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17787584.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17787584.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3497439.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14290145.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	230256.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>		
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>

Note
6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
5200000.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
7423637.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
14290145.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		23 213	25 297
Annen driftsinntekt		1 965 364	1 845 414
Sum driftsinntekter		1 988 577	1 870 711
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	-619
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-230 256	-230 256
Annen driftskostnad		-206 978	-230 502
Sum driftskostnader		-437 234	-461 377
Driftsresultat		1 551 343	1 409 334
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		197	54
Sum finansinntekter		197	54
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-538 532	-384 111
Sum finanskostnader		-538 532	-384 111
Netto finans		-538 335	-384 056
Resultat før skattekostnad		1 013 008	1 025 278
Skattekostnad	3	-222 893	-225 550
Årsresultat		790 116	799 728
Overføringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		290 115	299 728
Sum overføringer		790 115	799 728



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	14 290 145	14 520 401
Sum varige driftsmidler		14 290 145	14 520 401
Sum anleggsmidler		14 290 145	14 520 401
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		35 444	34 247
Sum fordringer		35 444	34 247
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum omløpsmidler		786 211	393 722
SUM EIENDELER		15 076 356	14 914 123



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	120 000	120 000
Overkurs	5	2 076	2 076
Sum innskutt egenkapital		122 076	122 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 453 993	4 163 878
Sum opptjent egenkapital		4 453 993	4 163 878
Sum egenkapital		4 576 069	4 285 954
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	0
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3	2 189 551	2 204 334
Sum avsetning for forpliktelser		2 189 551	2 204 334
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 423 637	7 684 181
Sum annen langsiktig gjeld		7 423 637	7 684 181
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	237 676	239 035
Skyldige offentlige avgifter		0	619
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		149 423	0
Sum kortsiktig gjeld		887 099	739 654
Sum gjeld		10 500 287	10 628 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 076 356	14 914 123

Skien, 10.01.2024

Jorunn Ebersten
styrets leder / daglig leder

Bjørn Lunde
styremedlem



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	17 787 584
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	17 787 584
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 497 439
Balansført verdi per 31.12.	14 290 145
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	230 256

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	9 886 002	9 845 547	40 455
Gevinst- og tapskonto	133 699	106 959	26 740
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	10 019 701	9 952 506	67 195
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	10 019 701	9 952 506	67 195
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	2 204 334	2 189 551	14 783

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	1 000	120	120 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Kallera Holding AS	500	50	Ord. aksjer
Ebersten Holding AS	500	50	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	120 000	2 076	4 163 878	4 285 954
Årsresultat	0	0	790 115	790 115
Avsatt utbytte	0	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2023	120 000	2 076	4 453 993	4 576 069

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 200 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	7 423 637
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	14 290 145
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Generalforsamling



Årsoppgjør for

HERKULES GUMMI EIENDOM AS

993125458

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		23 213	25 297
Annen driftsinntekt		1 965 364	1 845 414
Sum driftsinntekter		1 988 577	1 870 711
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	-619
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-230 256	-230 256
Annen driftskostnad		-206 978	-230 502
Sum driftskostnader		-437 234	-461 377
Driftsresultat		1 551 343	1 409 334
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		197	54
Sum finansinntekter		197	54
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-538 532	-384 111
Sum finanskostnader		-538 532	-384 111
Netto finans		-538 335	-384 056
Resultat før skattekostnad		1 013 008	1 025 278
Skattekostnad	3	-222 893	-225 550
Årsresultat		790 116	799 728
Overføringer			
Ordinært utbytte		500 000	500 000
Annen egenkapital		290 115	299 728
Sum overføringer		790 115	799 728



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	14 290 145	14 520 401
Sum varige driftsmidler		14 290 145	14 520 401
Sum anleggsmidler		14 290 145	14 520 401
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		35 444	34 247
Sum fordringer		35 444	34 247
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		750 767	359 475
Sum omløpsmidler		786 211	393 722
SUM EIENDELER		15 076 356	14 914 123



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993 125 458

Balanse 31.12

	Note	2023	2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	120 000	120 000
Overkurs	5	2 076	2 076
Sum innskutt egenkapital		122 076	122 076
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 453 993	4 163 878
Sum opptjent egenkapital		4 453 993	4 163 878
Sum egenkapital		4 576 069	4 285 954
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	0
Gjeld			
Avsetning og forpliktelseser			
Utsatt skatt	3	2 189 551	2 204 334
Sum avsetning for forpliktelseser		2 189 551	2 204 334
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	7 423 637	7 684 181
Sum annen langsiktig gjeld		7 423 637	7 684 181
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	237 676	239 036
Skyldige offentlige avgifter		0	619
Utbytte		500 000	500 000
Annen kortsiktig gjeld		149 423	0
Sum kortsiktig gjeld		887 099	739 654
Sum gjeld		10 500 287	10 628 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 076 356	14 914 123

Sklen, 10.01.2024

Jorunn Ebersten
styrets leder / daglig leder

Bjørn Lunde
styremedlem



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	17 787 584
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	17 787 584
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 497 439
Balanseført verdi per 31.12.	14 290 145
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	230 256

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	9 886 002	9 845 547	40 455
Gevinst- og tapskonto	133 699	106 959	26 740
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	10 019 701	9 952 506	67 195
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	10 019 701	9 952 506	67 195
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	2 204 334	2 189 551	14 783

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	1 000	120	120 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Kallera Holding AS	500	50	Ord. aksjer
Ebersten Holding AS	500	50	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	120 000	2 076	4 163 878	4 285 954
Årsresultat	0	0	790 115	790 115
Avsatt utbytte, eller forventet utbytte (IFRS-foretak)	0	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2023	120 000	2 076	4 453 993	4 576 069



HERKULES GUMMI EIENDOM AS
993125458

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	5 200 000
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	7 423 637
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	14 290 145
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i
Herkules Gummi Eiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Herkules Gummi Eiendom AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 790 116. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Post- og kontoradresse
Lyngbakkvegen 5
3736 Skien

www.revisjonsselskapet.no

AVD BØ
Bøgata 52
3800 Bø i Telemark

FORETAKSREGISTERET:
NO 974 481 596 MVA
E-post: firmapost@revisjonsselskapet.no



REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Skien, den 10. januar 2024

REVISJONSSELSKAPET AS

Svein G. Foss

Statsautorisert revisor